

中華民國 110 年度

中央 政府 總 預 算 案

原住民族委員會主管

原住民族綜合發展基金附屬單位預算

(非 營 業 部 分)

原住民族綜合發展基金管理會 編

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

目 次
中華民國 110 年度

一、業務計畫及預算說明	1-9
二、主要表	
(一)、收支預計表及說明	11-14
(二)、餘絀撥補預計表	15
(三)、現金流量預計表	16
三、明細表	
(一)、投融資業務收入明細表	17
(二)、徵收收入明細表	18
(三)、其他業務收入明細表	19
(四)、財務收入明細表	20
(五)、其他業務外收入明細表	21
(六)、投融資業務成本明細表及說明	22-23
(七)、行銷及業務費用明細表及說明	24-25
(八)、管理及總務費用明細表及說明	26-27
(九)、業務外費用明細表及說明	28-29
(十)、資產折舊明細表	30
(十一)、基金數額增減明細表	31
四、參考表	
(一)、預計平衡表	33
(二)、5年來主要營運項目分析表	34-35
(三)、基金運用計畫-貸款預計收回明細表	36
(四)、員工人數彙計表	37
(五)、用人費用彙計表	38-39
(六)、各項費用彙計表	40-41
五、附錄	
(一)、原住民族綜合發展基金	43-75
(二)、原住民族就業基金	77-103
(三)、立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	105-106

一、業務計畫及預算說明

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本基金設置之宗旨在於積極推展原住民保留地內農、林、漁、牧、人文、工商、觀光遊憩等資源之開發，以及協助平地原住民及遷居都市謀生原住民配合當地環境輔導發展工商企業、交通運輸、倉儲、批發零售等事業，並就其從事發展經濟事業因而資金需要者，由本基金提供各項融資，以籌應資金自立創業，藉以協助原住民經濟社會健全發展，改善其生活。臺灣地區近年來工商業急速發展，經濟型態朝向大規模多角化經營方式，由於原住民經濟資本薄弱無法朝此方向發展，且賴以為生之原住民保留地仍處於粗放傳統式經營，收益偏低；為積極輔導原住民從事發展經濟事業，中央與臺灣省政府乃於民國 81 年起共同籌資，並於 82 年 7 月 1 日成立臺灣省原住民經濟事業發展基金，原屬臺灣省政府所屬基金，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，改隸中央政府，並自 88 年下半年及 89 年度起編製附屬單位預算。90 年度依行政院所頒「原住民族發展方案」更名為本基金，91 年度依原住民族工作權保障法第 23 條規定設置之原住民族就業基金納入隸屬本基金並編製附屬單位預算之分預算。

本基金主要任務係提供原住民個人、原住民依法組成之農民團體、企業組織信用保證，以解決原住民無法提供等值擔保品抵押融資之問題，並辦理各項融資業務，提供原住民個人或機構發展經濟事業所需資金；另自 88 年下半年及 89 年度開始試辦原住民貸款獎勵業務，91 年度起依法辦理原住民就業輔導業務，以促進原住民就業權益；97 年度起依據溫泉法第 11 條，收取溫泉取用費，作為原住民族發展經濟及文化產業之用。

二、組織概況：

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

(三)業務外收入：決算數 8,416 萬 9 千元，較預算數 5,548 萬 2 千元，增加 2,868 萬 7 千元，約 51.71%，主要係收回以前年度計畫賸餘款超過預期。

(四)業務外費用：決算數 1,173 萬元，較預算數 1,000 萬元，增加 173 萬元，約 17.30%，主要係退還廠商溢繳之就業代金超過預期。

(五)業務總收支相抵後，計短絀 9 億 2,374 萬 5 千元，較預算短絀數 13 億 6,670 萬 2 千元，減少 4 億 4,295 萬 7 千元。

二、上 (109) 年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際累計數 9 億 4,292 萬 8 千元，較預算分配累計數 6 億 4,999 萬 7 千元，增加 2 億 9,293 萬 1 千元，約 45.07%，主要係其他補助收入先行撥入所致。

(二)業務成本與費用：實際累計數 1 億 5,198 萬 2 千元，較預算分配累計數 7 億 2,872 萬 1 千元，減少 5 億 7,673 萬 9 千元，約 79.14%，主要係部分獎(補)助計畫尚未結報所致。

(三)業務外收入：實際累計數 4,611 萬 6 千元，較預算分配累計數 2,421 萬元，增加 2,190 萬 6 千元，約 90.48%，主要係收回以前年度計畫賸餘款超過預期。

(四)業務外費用：實際累計數 835 萬 4 千元，較預算分配累計數 583 萬 5 千元，增加 251 萬 9 千元，約 43.16%，主要係退還以前年度廠商溢繳之就業代金超過預期。

(五)業務總收支相抵後，本期賸餘 8 億 2,870 萬 8 千元，較預算分配短絀數 6,034 萬 9 千元，反絀為餘，差距 8 億 8,905 萬 7 千元。

參、業務計畫：

本年度營運計畫如下：

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

- 一、原住民經濟產業及青年創業貸款業務 2 億 4,000 萬元：係參酌歷年申貸戶需求情形編列。
- 二、原住民微型經濟活動貸款業務 3 億 2,000 萬元：係參酌歷年來申請貸款需求所編列。
- 三、原住民保留地禁伐補償計畫經費 21 億元：係鼓勵原住民於保留地保持既有林相所發放之補償費。
- 四、原住民就業輔導獎勵業務 7 億 2,565 萬 5 千元：係依「原住民族工作權保障法」辦理原住民就業輔導、獎勵等業務經費。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 17 億 3,859 萬 1 千元，較 109 年度預算數 17 億 5,328 萬 3 千元，減少 1,469 萬 2 千元，約 0.84%，主要係減列投融資業務收入所致。
- (二)業務成本與費用 30 億 8,648 萬 6 千元，較 109 年度預算數 31 億 4,405 萬元，減少 5,756 萬 4 千元，約 1.83%，主要係減列行銷及業務費用所致。
- (三)業務外收入 3,751 萬 8 千元，較 109 年度預算數 5,135 萬 3 千元，減少 1,383 萬 5 千元，約 26.94%，主要係減列基金存款利息收入所致。
- (四)業務外費用 1,000 萬元，與 109 年度預算數相同，無增減。
- (五)業務總收支相抵後，計短絀 13 億 2,037 萬 7 千元，較 109 年度預算短絀數 13 億 4,941 萬 4 千元，減少短絀 2,903 萬 7 千元，約 2.15%。
- (六)本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及短絀圖表如圖 1、2。

二、餘絀撥補之預計：

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

(一)賸餘之部：本年度以前年度未分配賸餘 14 億 7,045 萬 5 千元。

(二)分配之部：本年度填補累積短絀 6,829 萬 9 千元。

(三)未分配賸餘：本年度尚有未分配賸餘 14 億 215 萬 6 千元，留待以後年度處理。

(四)短絀之部：本年度預計短絀 13 億 2,037 萬 7 千元，連同前期待填補之短絀 27 億 7,157 萬 3 千元，共有待填補短絀 40 億 9,195 萬元。

(五)填補之部：本年度撥用賸餘 6,829 萬 9 千元。

(六)待填補之短絀：本年度尚有待填補之短絀 40 億 2,365 萬 1 千元，留待以後年度處理。

(七)本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表如見圖 3、4。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流出 13 億 2,037 萬 7 千元，係本期短絀數。

(二)預計投資活動之淨現金流入 9 億 237 萬 4 千元，其中現金流入 14 億 6,237 萬 4 千元，係減少流動金融資產 10 億元及減少長期貸款 4 億 6,237 萬 4 千元之合計數；現金流出 5 億 6,000 萬元，係增加長期貸款之數。

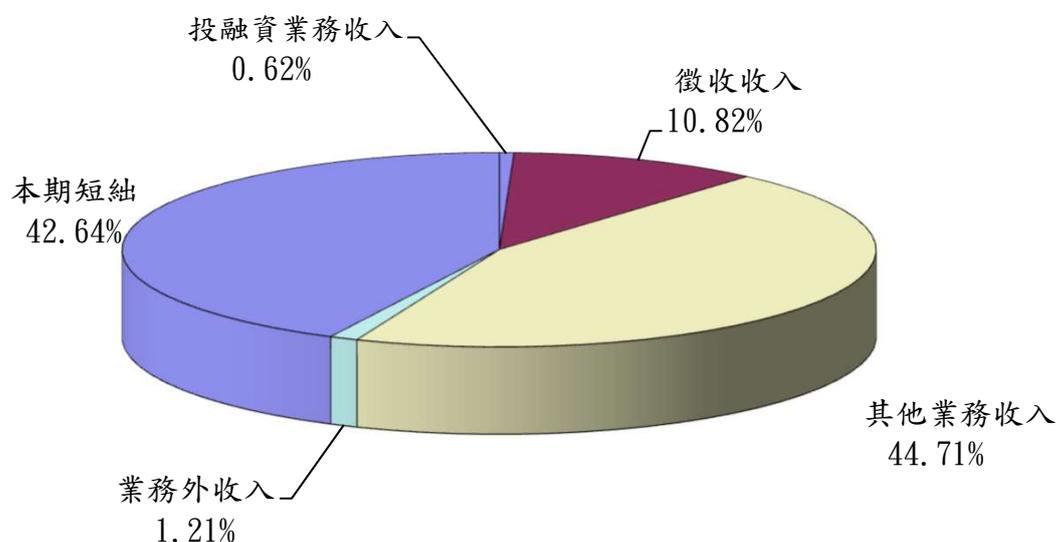
(三)預計本期現金及約當現金之淨減 4 億 1,800 萬 3 千元。

(四)期初現金及約當現金 10 億 281 萬 5 千元。

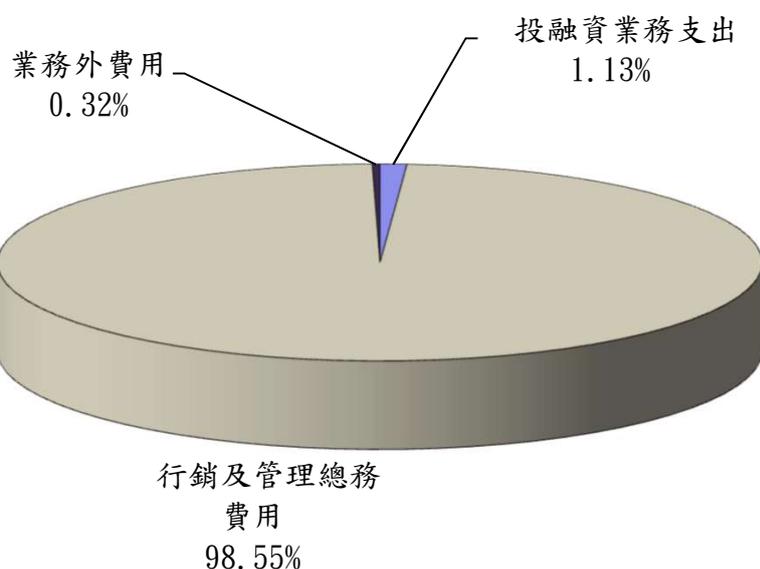
(五)預計期末現金及約當現金 5 億 8,481 萬 2 千元。

圖1

110年度收入、成本與費用及短絀
收入及短絀



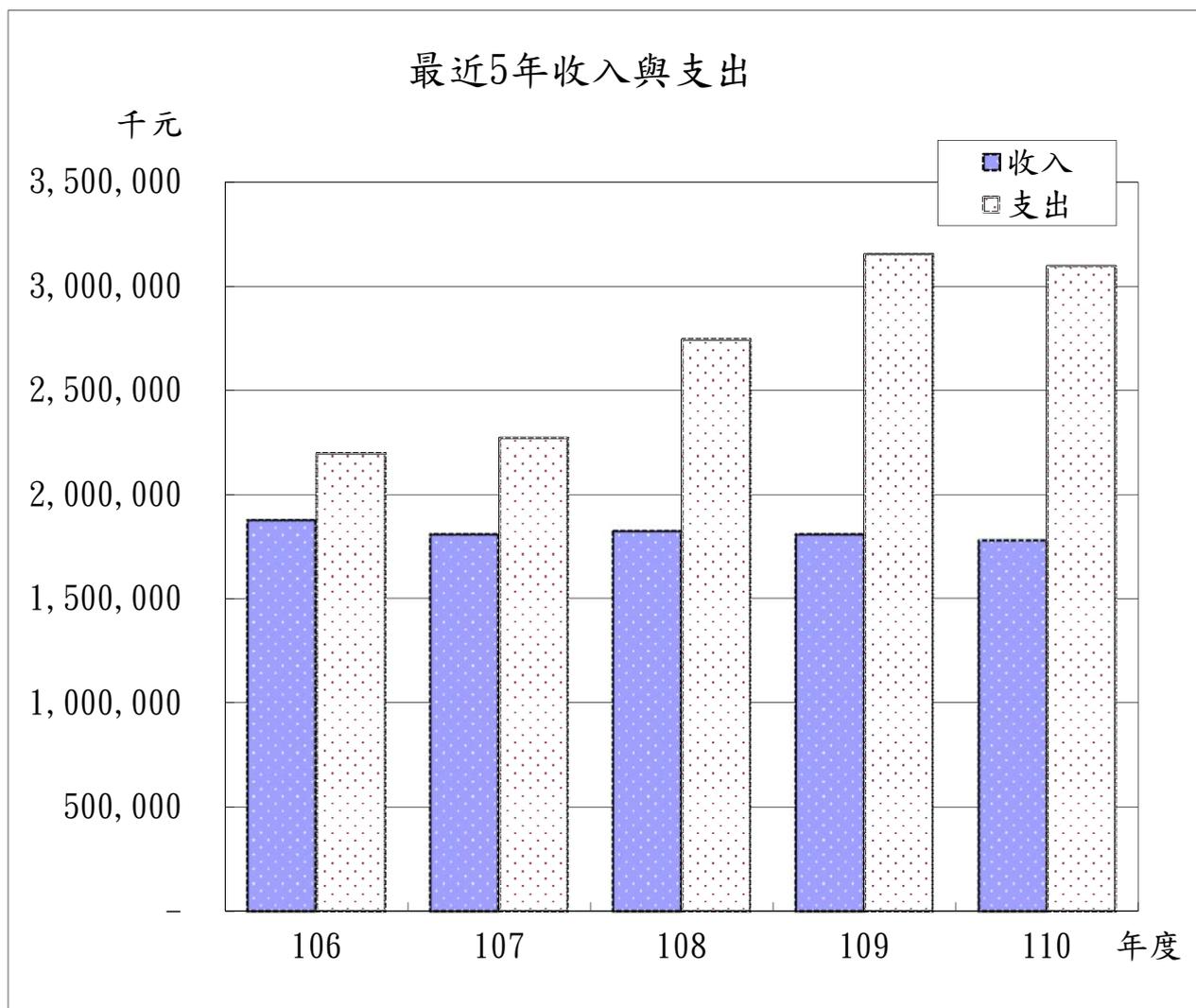
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入及短絀	110年度預算	成本與費用	110年度預算
業務收入	1,738,591	業務成本與費用	3,086,486
投融資業務收入	19,306	投融資業務支出	34,906
徵收收入	335,000	行銷及管理總務費用	3,051,580
其他業務收入	1,384,285	業務外費用	10,000
業務外收入	37,518		
本期短絀	1,320,377		
收入及短絀總額	3,096,486	成本與費用總額	3,096,486

圖2



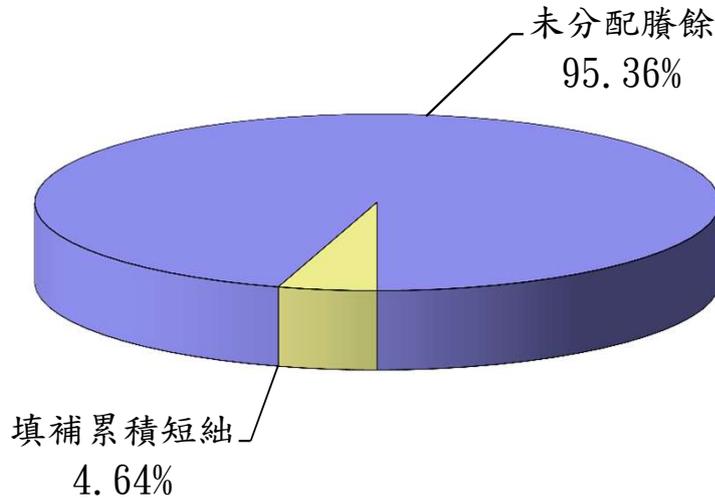
單位：新台幣千元

項目 \ 年度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入	1,782,248	1,723,504	1,736,440	1,753,283	1,738,591
業務外收入	91,295	81,006	84,169	51,353	37,518
收入合計	1,873,543	1,804,510	1,820,609	1,804,636	1,776,109
成本與費用					
業務成本與費用	2,171,735	2,252,812	2,732,625	3,144,050	3,086,486
業務外費用	26,747	19,879	11,730	10,000	10,000
成本與費用合計	2,198,482	2,272,691	2,744,355	3,154,050	3,096,486
本期賸餘(短絀)	- 324,939	- 468,181	- 923,745	- 1,349,414	- 1,320,377

註：106至108年度決算數為審定決算數；109年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

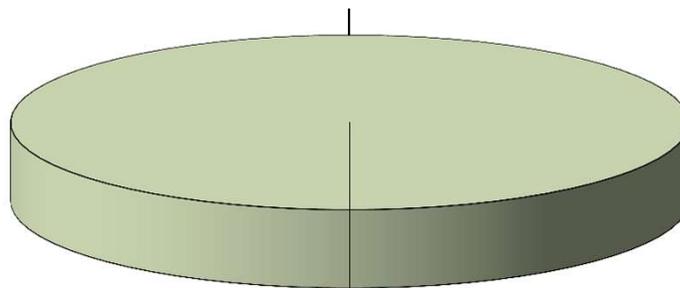
圖3

110年度賸餘分配
按分配程序分



按所得對象分

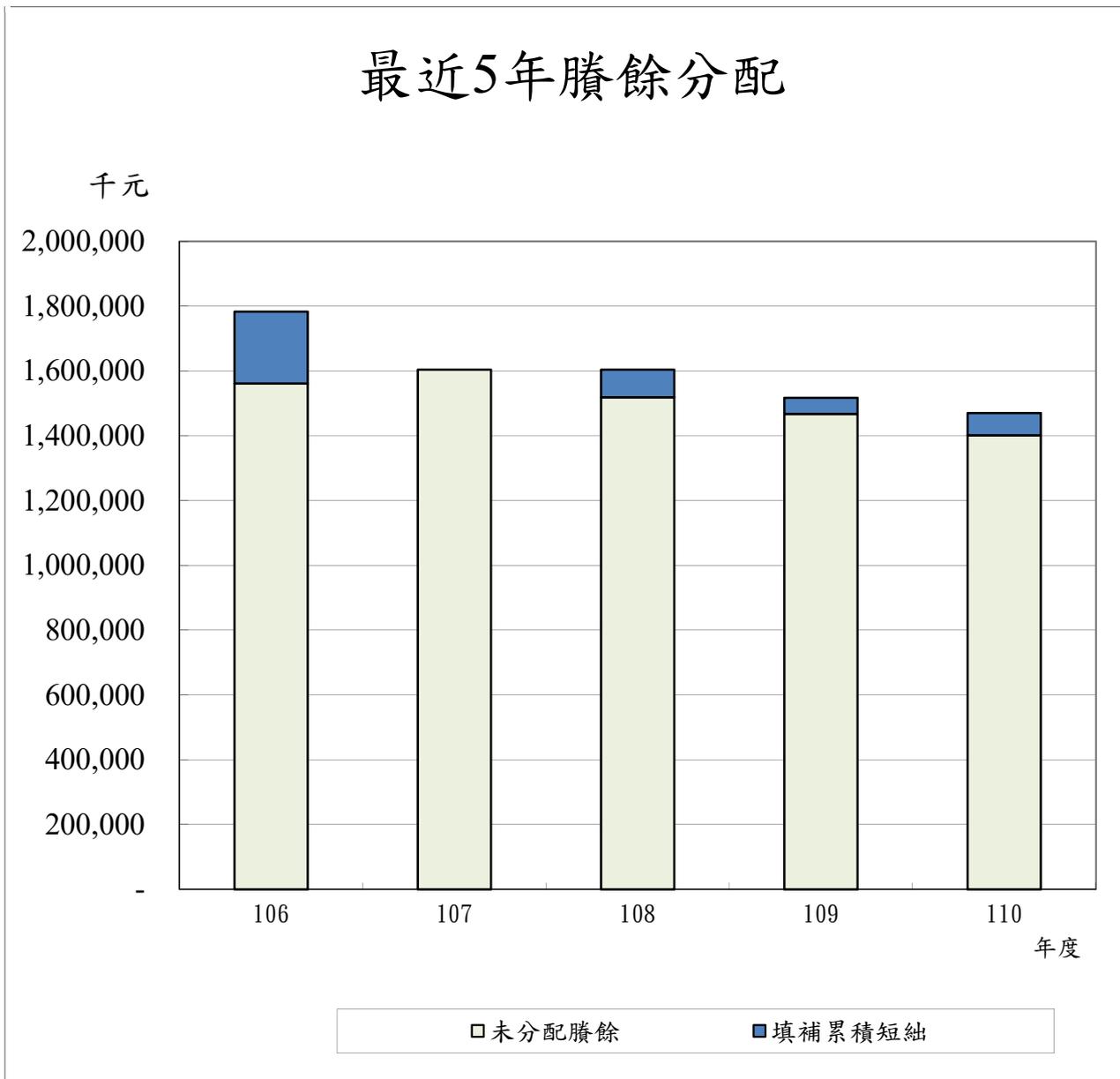
留存非營業基金
100%



單位：新台幣千元

按分配程序分	110年度預算	按所得對象分	110年度預算
填補累積短絀	68,299	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	1,470,455
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	1,402,156		
合計	1,470,455	合計	1,470,455

圖4



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	222,560	-	84,456	49,279	68,299
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-
未分配賸餘	1,561,455	1,604,189	1,519,733	1,468,423	1,402,156
合計	1,784,015	1,604,189	1,604,189	1,517,702	1,470,455

二、主要表

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,736,440	100.00	業務收入	1,738,591	100.00	1,753,283	100.00	-14,692	0.84
27,632	1.59	投融資業務收入	19,306	1.11	37,706	2.15	-18,400	48.80
27,632	1.59	融資業務收入	19,306	1.11	37,688	2.15	-18,382	48.77
-	-	其他投融資業務收入	-	-	18	0.00	-18	100.00
299,122	17.23	徵收收入	335,000	19.27	335,000	19.11	-	-
294,039	16.93	徵收就業代金收入	330,000	18.98	330,000	18.82	-	-
5,083	0.29	溫泉取用費提撥收入	5,000	0.29	5,000	0.29	-	-
1,409,686	81.18	其他業務收入	1,384,285	79.62	1,380,577	78.74	3,708	0.27
1,409,686	81.18	其他補助收入	1,384,285	79.62	1,380,577	78.74	3,708	0.27
2,732,625	157.37	業務成本與費用	3,086,486	177.53	3,144,050	179.32	-57,564	1.83
32,228	1.86	投融資業務成本	34,906	2.01	32,974	1.88	1,932	5.86
32,228	1.86	融資業務成本	34,906	2.01	32,967	1.88	1,939	5.88
-	-	其他投融資業務成本	-	-	7	0.00	-7	100.00
2,697,208	155.33	行銷及業務費用	3,047,762	175.30	3,107,413	177.23	-59,651	1.92
2,697,208	155.33	業務費用	3,047,762	175.30	3,107,413	177.23	-59,651	1.92
3,188	0.18	管理及總務費用	3,818	0.22	3,663	0.21	155	4.23
3,188	0.18	管理費用及總務費用	3,818	0.22	3,663	0.21	155	4.23
-996,185	-57.37	業務賸餘(短絀)	-1,347,895	-77.53	-1,390,767	-79.32	42,872	3.08
84,169	4.85	業務外收入	37,518	2.16	51,353	2.93	-13,835	26.94
39,617	2.28	財務收入	20,018	1.15	33,853	1.93	-13,835	40.87
39,617	2.28	利息收入	20,018	1.15	33,853	1.93	-13,835	40.87
44,552	2.57	其他業務外收入	17,500	1.01	17,500	1.00	-	-
209	0.01	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
3,024	0.17	收回呆帳	6,000	0.35	6,000	0.34	-	-
41,319	2.38	雜項收入	11,500	0.66	11,500	0.66	-	-
11,730	0.68	業務外費用	10,000	0.58	10,000	0.57	-	-
18	0.00	財務費用	-	-	-	-	-	-
18	0.00	利息費用	-	-	-	-	-	-
11,712	0.67	其他業務外費用	10,000	0.58	10,000	0.57	-	-
11,712	0.67	雜項費用	10,000	0.58	10,000	0.57	-	-

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
72,439	4.17	業務外賸餘(短絀)	27,518	1.58	41,353	2.36	-13,835	33.46
-923,745	-53.20	本期賸餘(短絀)	-1,320,377	-75.95	-1,349,414	-76.96	29,037	2.15

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
收支餘絀預計表說明

中華民國 110 年度

一、業務收入 1,738,591 千元，包括：

(一)投融資業務收入 19,306 千元：係辦理原住民經濟產業及微型經濟活動等貸款業務利息收入。

(二)徵收收入 335,000 千元：

1. 徵收就業代金收入 330,000 千元，係依「原住民族工作權保障法」第 4 條及第 5 條、第 12 條及第 24 條規定，有關各級政府機關、公立學校、公營事業機構及依政府採購法招標而得標之廠商僱用原住民人數不足所繳納之代金。

2. 溫泉取用費提撥收入 5,000 千元，係依溫泉法第 11 條第 2 項及「原住民個人或團體經營原住民族地區溫泉輔導及獎勵辦法」第 10 條規定徵收之溫泉取用費提撥收入。

(三)其他業務收入 1,384,285 千元，係依「公益彩券回饋金運用及管理作業要點」及本會提送符合前揭要點之計畫需求經費及辦理「原住民保留地禁伐補償計畫經費」之公庫補助收入。

二、業務成本與費用 3,086,486 千元，包括：

(一)投融資業務成本 34,906 千元：係給付承辦金融機構辦理原住民族綜合發展基金各項貸款業務費用。

(二)行銷及業務費用 3,047,762 千元：

1. 服務費用：189,013 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 行銷及業務費用說明：P59、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P89。

2. 材料及用品費：94 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 行銷及業務費用說明：P60、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P89。

3. 租金及利息：310 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 行銷及業務費用說明：P60、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P90。

4. 稅捐及規費(強制費)：580 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 行銷及業務費用說明：P60、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P90。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
收支餘絀預計表說明

中華民國 110 年度

5. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：2,857,215 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)行銷及業務費用說明：P60、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P90。

6. 其他：550 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)行銷及業務費用說明：P60、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P90。

(三)管理及總務費用 3,818 千元，係用人費用 592 千元及服務費用 3,226 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)管理及總務費用說明：P62、原住民族就業基金管理及總務費用說明：P92。

三、業務收入與業務成本及費用相抵，本年度之業務短絀為 1,347,895 千元。

四、業務外收入 37,518 千元，包括：

(一)財務收入 20,018 千元，係基金存款利息收入。

(二)其他業務外收入 17,500 千元，係收回呆帳 6,000 千元及雜項收入 11,500 千元。

五、業務外費用 10,000 千元，係估列退還廠商以前年度溢繳就業代金。

六、業務外收入與業務外費用相抵，本年度業務外賸餘為 27,518 千元。

七、綜上，業務短絀與業務外賸餘相抵後，本年度短絀為 1,320,377 千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

餘絀撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
1,517,702	100.00	賸餘之部	1,470,455	100.00	
1,517,702	100.00	前期未分配賸餘	1,470,455	100.00	
49,279	3.25	分配之部	68,299	4.64	
49,279	3.25	填補累積短絀	68,299	4.64	
1,468,423	96.75	未分配賸餘	1,402,156	95.36	
3,261,777	100.00	短絀之部	4,091,950	100.00	
1,349,414	41.37	本期短絀	1,320,377	32.27	
1,912,363	58.63	前期待填補之短絀	2,771,573	67.73	
49,279	1.51	填補之部	68,299	1.67	
49,279	1.51	撥用賸餘	68,299	1.67	
3,212,498	98.49	待填補之短絀	4,023,651	98.33	

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

現金流量預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-1,320,377	
利息股利之調整	-20,018	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,340,395	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,340,395	
收取利息	20,018	
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,320,377	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	462,374	預計貸款收回數
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-560,000	預計貸款貸放數
投資活動之淨現金流入（流出）	902,374	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-418,003	
期初現金及約當現金	1,002,815	
期末現金及約當現金	584,812	

三、明細表

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

投融資業務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
投融資業務收入				19,306	辦理原住民經濟產業、青年創業貸款及原住民微型經濟活動貸款業務，配合行政院政策，推動「原住民族委員會因應嚴重特殊傳染性肺炎紓困方案」，各項貸款計息期間以六個月計算，其收入估列如下： 1.109年度（含）前貸放款截至110年底尚未收回金額2,094,928千元，以年息1.5%，估列15,712千元。 2.109年度(含)以前貸放款預計於110年度收回之貸款398,374千元，預計於年度中平均發生，以年息1.50%，估列1,494千元。 3.110年度之貸放款560,000千元，預計於年度中平均發生，以年息1.50%，估列2,100千元。 4.以上計列融資業務收入19,306千元。
融資業務收入				19,306	

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

徵收收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
徵收收入	335,000	
徵收就業代金收入	330,000	依「原住民族工作權保障法」第4條、第5條、第12條及第24條規定，有關各級政府機關、公立學校、公營事業機構及依政府採購法招標而得標之廠商僱用原住民人數不足所繳納之代金。
溫泉取用費提撥收入	5,000	依「溫泉法」第11條第2項及「原住民個人或團體經營原住民族地區溫泉輔導及獎勵辦法」第10條規定徵收。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

其他業務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	1,384,285	
其他補助收入	1,384,285	1.辦理「原住民族保留地禁伐補償計畫經費」公庫撥補收入1,050,000千元。 2.依「公益彩券回饋金運用及管理作業要點」提送符合前揭要點之計畫需求經費編列334,285千元。 3.以上計列1,384,285千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

財務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	20,018	
利息收入	20,018	預估基金存款利息收入，以110年度平均存款餘額乘以活期存款及定期存款之加權平均利率0.32%估計如列數。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

其他業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務外收入	17,500	
收回呆帳	6,000	預估為呆帳損失後可收回數額。
雜項收入	11,500	預估貸款業務滯納金收入。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

投融資業務成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
32,228	32,974	投融資業務成本	34,906
32,228	32,967	融資業務成本	34,906
32,228	32,967	服務費用	34,906
32,228	32,967	一般服務費	34,906
	7	其他投融資業務成本	
	7	服務費用	
	7	一般服務費	

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
投融資業務成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
投融資業務成本 融資業務成本 服務費用 一般服務費	詳原住民族綜合發展基金(個別)投融資業務成本說明：P57。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,697,208	3,107,413	行銷及業務費用	3,047,762
2,697,208	3,107,413	業務費用	3,047,762
234,626	182,913	服務費用	189,013
249	30	郵電費	30
1,756	915	旅運費	915
2,324	1,665	印刷裝訂與廣告費	1,665
4,896		保險費	
220,835	174,823	一般服務費	180,323
4,566	5,380	專業服務費	5,980
	100	公共關係費	100
49	94	材料及用品費	94
49	94	用品消耗	94
530	270	租金與利息	310
101		地租及水租	
	50	房租	50
	50	機器租金	50
429	170	交通及運輸設備租金	210
115	580	稅捐與規費（強制費）	580
108	70	消費與行為稅	70
7	510	規費	510
2,461,256	2,923,006	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,857,215
2,429,174	2,896,006	捐助、補助與獎助	2,832,215
32,082	27,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	25,000
632	550	其他	550
632	550	其他費用	550

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
行銷及業務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
服務費用	計編列189,013千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)行銷及業務費用說明：P59、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P89。
郵電費	
旅運費	
印刷裝訂與廣告費	
一般服務費	
專業服務費	
公共關係費	
材料及用品費	計編列94千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)行銷及業務費用說明：P60、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P89。
用品消耗	
租金與利息	計編列310千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)行銷及業務費用說明：P60、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P90。
房租	
機器租金	
交通及運輸設備租金	
稅捐與規費（強制費）	計編列580千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)行銷及業務費用說明：P60、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P90。
消費與行為稅	
規費	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	計編列2,857,215千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)行銷及業務費用說明：P60、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P90。
捐助、補助與獎助	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	
其他	計編列550千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)行銷及業務費用說明：P60、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P90。
其他費用	

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

管理及總務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,188	3,663	管理及總務費用	3,818
3,188	3,663	管理費用及總務費用	3,818
359	592	用人費用	592
290	432	正式員額薪資	432
69	160	超時工作報酬	160
2,829	3,071	服務費用	3,226
154	434	旅運費	589
2,675	2,637	一般服務費	2,637

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
管理及總務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
管理及總務費用 管理費用及總務費用 用人費用 正式員額薪資 超時工作報酬 服務費用 旅運費 一般服務費	<p>計編列592千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)管理及總務費用說明：P62、原住民族就業基金管理及總務費用說明：P92。</p> <p>計編列3,226千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)管理及總務費用說明：P62、原住民族就業基金管理及總務費用說明：P92。</p>

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

其他業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
11,712	10,000	其他業務外費用	10,000
11,712	10,000	雜項費用	10,000
11,712	10,000	其他	10,000
11,712	10,000	其他費用	10,000

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
其他業務外費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
其他業務外費用 雜項費用 其他 其他費用	計編列10,000千元，詳原住民族就業基金其他業務外費用說明：P94。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

資產折舊明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值					134						134
上年度預計增減資產原值											
本年度預計增減資產原值											
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額					134						134
本年度應提折舊額											

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
基金數額增減明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	10,005,649	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	10,005,649	

四、參考表

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減
11,650,593	資產	8,593,992	9,914,369	-1,320,377
10,052,719	流動資產	6,739,115	8,157,118	-1,418,003
1,282,562	現金	584,812	1,002,815	-418,003
7,148,971	流動金融資產	4,512,000	5,512,000	-1,000,000
42,771	應收款項	42,368	42,368	-
1,113,848	預付款項	1,137,561	1,137,561	-
464,567	短期貸墊款	462,374	462,374	-
1,439,484	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	1,696,544	1,598,918	97,626
1,439,484	長期貸款	1,696,544	1,598,918	97,626
-	不動產、廠房及設備	-	-	-
-	什項設備	-	-	-
158,390	其他資產	158,333	158,333	-
158,390	什項資產	158,333	158,333	-
11,650,593	合 計	8,593,992	9,914,369	-1,320,377
1,596,649	負債	1,209,838	1,209,838	-
1,356,147	流動負債	971,505	971,505	-
1,244,813	應付款項	875,773	875,773	-
111,334	預收款項	95,732	95,732	-
240,502	其他負債	238,333	238,333	-
238,333	負債準備	238,333	238,333	-
2,169	什項負債	-	-	-
10,053,944	淨值	7,384,154	8,704,531	-1,320,377
10,005,649	基金	10,005,649	10,005,649	-
10,005,649	基金	10,005,649	10,005,649	-
48,296	累積餘絀	-2,621,495	-1,301,118	-1,320,377
48,296	累積賸餘	1,402,156	1,470,455	-68,299
-	累積短絀	-4,023,651	-2,771,573	-1,252,078
11,650,593	合 計	8,593,992	9,914,369	-1,320,377

註：截至108年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)為700,434千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
原住民經濟產業及青年創業貸款業務		-	-	240,000	提供原住民經濟產業及青年創業貸款。
原住民微型經濟活動貸款業務		-	-	320,000	提供原住民微型經濟活動貸款。
原住民保留地禁伐補償計畫經費		-	-	2,100,000	鼓勵原住民於保留地保持既有林相所發放之補償費。
原住民就業輔導獎勵業務		-	-	725,655	主要業務為： 一、依「原住民族工作權保障法」規定補助、獎勵及辦理各項有關原住民就業促進、就業服務與就業權益相關事項。 二、委託辦理有關解決原住民失業對策，部落就業規劃等相關研究，及協助解決原住民勞資糾紛，與追訴逾期繳納就業代金者。
上年度預算數					
原住民經濟產業及青年創業貸款業務		-	-	300,000	
原住民微型經濟活動貸款業務		-	-	400,000	
原住民經濟產業貸款信用保證業務		-	-	5,000	
原住民保留地禁伐補償計畫經費		-	-	2,100,000	

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	706,647	
前年度決算數					
原住民經濟產業及青 年創業貸款業務		-	-	261,786	
原住民微型經濟活動 貸款業務		-	-	345,860	
原住民經濟產業貸款 信用保證業務		-	-	-	
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	1,679,601	
原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	744,646	
107年度決算數					
原住民經濟產業及青 年創業貸款業務		-	-	324,034	
原住民微型經濟活動 貸款業務		-	-	402,210	
原住民經濟產業貸款 信用保證業務		-	-	-	
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	1,488,917	
原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	607,641	
106年度決算數					
原住民經濟產業及青 年創業貸款業務		-	-	270,285	
原住民微型經濟活動 貸款業務		-	-	427,737	
原住民經濟產業貸款 信用保證業務		-	-	2,090	
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	1,344,750	
原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	684,991	

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
基金運用計畫-貸款預計收回明細表
中華民國110年度

單位:新台幣千元

貸款年度	截至前年度以前		109年度		110年度		合計	
貸款類別	住宅及經濟產業及青年創業貸款	微型經濟活動貸款	經濟產業及青年創業貸款	微型經濟活動貸款	經濟產業及青年創業貸款	微型經濟活動貸款	經濟產業及青年創業貸款	微型經濟活動貸款
貸款金額	6,694,767	3,515,281	300,000	400,000	240,000	320,000	7,234,767	4,235,281
截至108年度收回貸款部分	5,569,066	2,449,306	-	-	-	-	5,569,066	2,449,306
109年度應收回貸款部分	140,712	177,662	30,000	50,000			170,712	227,662
110年度應收回貸款部分	140,712	177,662	30,000	50,000	24,000	40,000	194,712	267,662
111年度應收回貸款部分	140,712	177,662	30,000	50,000	24,000	40,000	194,712	267,662
112年度應收回貸款部分	140,712	177,662	30,000	50,000	24,000	40,000	194,712	267,662
113年度應收回貸款部分	140,712	177,662	30,000	50,000	24,000	40,000	194,712	267,662
114年度應收回貸款部分	140,712	177,665	30,000	50,000	24,000	40,000	194,712	267,665
115年度應收回貸款部分	140,712		30,000	50,000	24,000	40,000	194,712	90,000
116年度應收回貸款部分	140,717		30,000	50,000	24,000	40,000	194,717	43,750
117年度應收回貸款部分			30,000		24,000	40,000	54,000	43,750
118年度應收回貸款部分			30,000		24,000		54,000	
119以後年度應收回貸款部分					24,000		24,000	
合計	1,125,701	1,065,975	300,000	400,000	240,000	320,000	1,665,701	1,743,475

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務支出部分										
管理及總務費用	432	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理會委員	432	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	432	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：註：預計辦理勞力外包公司之「勞務承攬」計158名人員，經費估列105,637千元。

委員會
合發展基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	432	160	592
-	-	-	-	-	-	-	-	-	160	160
-	-	-	-	-	-	-	-	432	-	432
-	-	-	-	-	-	-	-	432	160	592

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本
359	592	用人費用	592	-	-	-	-
290	432	正式員額薪資	432	-	-	-	-
69	160	超時工作報酬	160	-	-	-	-
269,683	218,958	服務費用	227,145	-	-	-	-
249	30	郵電費	30	-	-	-	-
1,910	1,349	旅運費	1,504	-	-	-	-
2,324	1,665	印刷裝訂與廣告費	1,665	-	-	-	-
4,896	-	保險費	-	-	-	-	-
255,738	210,434	一般服務費	217,866	-	-	-	-
4,566	5,380	專業服務費	5,980	-	-	-	-
-	100	公共關係費	100	-	-	-	-
49	94	材料及用品費	94	-	-	-	-
49	94	用品消耗	94	-	-	-	-
548	270	租金與利息	310	-	-	-	-
101	-	地租及水租	-	-	-	-	-
-	50	房租	50	-	-	-	-
-	50	機器租金	50	-	-	-	-
429	170	交通及運輸設備租金	210	-	-	-	-
18	-	利息	-	-	-	-	-
115	580	稅捐與規費(強制費)	580	-	-	-	-
108	70	消費與行為稅	70	-	-	-	-
7	510	規費	510	-	-	-	-
2,461,256	2,923,006	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	2,857,215	-	-	-	-
2,429,174	2,896,006	捐助、補助與獎助	2,832,215	-	-	-	-
32,082	27,000	補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	25,000	-	-	-	-
12,344	10,550	其他	10,550	-	-	-	-
12,344	10,550	其他費用	10,550	-	-	-	-
2,744,355	3,154,050	總 計	3,096,486	-	-	-	-

委員會
合發展基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	-	592	-	-	-	-
-	-	-	-	-	432	-	-	-	-
-	-	-	-	-	160	-	-	-	-
34,906	-	-	-	189,013	3,226	-	-	-	-
-	-	-	-	30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	915	589	-	-	-	-
-	-	-	-	1,665	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34,906	-	-	-	180,323	2,637	-	-	-	-
-	-	-	-	5,980	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	94	-	-	-	-	-
-	-	-	-	94	-	-	-	-	-
-	-	-	-	310	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	210	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	580	-	-	-	-	-
-	-	-	-	70	-	-	-	-	-
-	-	-	-	510	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,857,215	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,832,215	-	-	-	-	-
-	-	-	-	25,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	550	-	-	-	-	10,000
-	-	-	-	550	-	-	-	-	10,000
34,906	-	-	-	3,047,762	3,818	-	-	-	10,000

五、附錄

(一)、 原住民族綜合發展基金(個別)

一、業務計畫及預算說明

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

原住民族委員會（以下簡稱本會）所屬「原住民族綜合發展基金」（以下簡稱本基金）自民國 64 年由臺灣省政府為輔導原住民創業生產、發展原住民地區經濟而開辦貸款業務以來，歷經多年來的重大業務開展，而本會為了進一步加強發展原住民經濟產業，提高其生活能力及生活品質，於 94 年著手研擬「原住民族綜合發展基金四年計畫」，主要工作除了賡續辦理「原住民經濟產業」、「原住民青年創業」貸款業務，以及信用保證業務外，更增列新的服務項目，包括開辦「原住民微型經濟活動貸款」及「輔助原住民部落溫泉投資開發業務」等。

為協助原住民多元化社會健全發展，提昇本基金執行效率，本會將持續依原住民族部落經濟及產業發展之型態，檢視研修本基金項下各類貸款規定，以積極擴充現有「原住民經濟產業貸款」、「原住民青年創業貸款」、「原住民微型經濟活動貸款」及「原住民信用保證」等業務之效能，俾使本基金相關作業機制更符合金融機構之操作實務，同時亦兼顧本會推動原住民經濟改善、產業發展及文化創意之政策主軸。

二、組織概況：

本基金之主管機關為原住民族委員會，並編製原住民族綜合發展基金附屬單位預算之分預算，由該基金管理會負責基金之收支、保管及運用之審議等。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 2 項第 2 款第 4 目所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度與上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

截至 109 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(108)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 10 億 8,271 萬 5 千元，較預算數 10 億 8,861 萬 1 千元，減少 589 萬 6 千元，約 0.54%，主要係貸款業務利息收入未如預期。
- (二)業務成本與費用：決算數 19 億 8,706 萬 2 千元，較預算數 24 億 1,547 萬 8 千元，減少 4 億 2,841 萬 6 千元，約 17.74%，主要係原住民保留地禁伐補償計畫經費按實際檢測完成面積發放補償費。
- (三)業務外收入：決算數 6,507 萬 5 千元，較預算數 4,665 萬 2 千元，增加 1,842 萬 3 千元，約 39.49%，主要係收回以前年度補助計畫賸餘款。
- (四)業務外費用：決算數 1 萬 8 千元，主要係支付信用保證代位清償利息。
- (五)業務總收支相抵後，計短絀 8 億 3,929 萬元，較預算本期短絀數 12 億 8,021 萬 5 千元，減少 4 億 4,092 萬 5 千元，約 34.44%。

二、上(109)年度截至 6 月底止之預算執行情形：

- (一)業務收入：實際累計數 6 億 6,395 萬 2 千元，較預算累計分配數 3 億 1,970 萬 9 千元，增加 3 億 4,424 萬 3 千元，約 107.67%，主要係其他補助收入先行撥入所致。
- (二)業務成本與費用：實際累計數 5,887 萬 3 千元，較預算累計分配數 5 億 7,908 萬元，減少 5 億 2,020 萬 7 千元，約 89.83%，主要係部分獎(補)助計畫經費尚未結報所致。
- (三)業務外收入：實際累計數 3,335 萬 2 千元，較預算分配累計數 2,032 萬 8 千元，增加 1,302 萬 4 千元，約 64.07%，主要係收回以前年度

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

補助計畫賸餘款超出預期所致。

(四)業務外費用：實際累計數 19 萬 4 千元，主要係支付信用保證代位清償利息。

(五)業務總收支相抵後，實際賸餘 6 億 3,823 萬 8 千元，較預算分配短絀數 2 億 3,904 萬 3 千元，反絀為餘，差距 8 億 7,728 萬 1 千元，約 367 %

參、業務計畫：

本年度營運計畫如下：

- 一、原住民經濟產業貸款及青年創業貸款業務 2 億 4,000 萬元：係參酌歷年申請貸款需求情形編列。
- 二、原住民微型經濟活動貸款業務 3 億 2,000 萬元：係參酌歷年來申請貸款需求情形編列。
- 三、原住民保留地禁伐補償計畫經費 21 億元：係鼓勵原住民於保留地保持既有林相所發放之補償費。

肆、預算概要

一、業務收支之餘絀之預計：

(一)業務收入 10 億 7,430 萬 6 千元，較 109 年度預算數 10 億 9,270 萬 6 千元，減少 1,840 萬元，約 1.68%，主要係減列投融資業務收入。

(二)業務成本與費用 23 億 5,985 萬 4 千元，較 109 年度預算數 24 億 3,642 萬 6 千元，減少 7,657 萬 2 千元，約 3.14%，主要係減列行銷及業務費用。

(三)業務外收入 3,347 萬元，較 109 年度預算數 4,358 萬 5 千元，減少 1,011 萬 5 千元，約 23.21%，主要係減列基金存款利息收入。

(四)業務總收支相抵後，計短絀 12 億 5,207 萬 8 千元，較 109 年度預

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

算短絀數 13 億 13 萬 5 千元，減少 4,805 萬 7 千元，約 3.70%。

二、餘絀撥補之預計：

(一)短絀之部：本年度預計短絀 12 億 5,207 萬 8 千元，連同前期待填補之短絀 27 億 7,157 萬 3 千元，共有待填補短絀 40 億 2,365 萬 1 千元。

(二)待填補之短絀：本年度尚有待填補之短絀 40 億 2,365 萬 1 千元，留待以後年度處理。

二、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流出 12 億 5,207 萬 8 千元，係本期短絀數。

(二)預計投資活動之淨現金流入 9 億 237 萬 4 千元，其中現金流入 14 億 6,237 萬 4 千元，係減少流動金融資產 10 億元及減少長期貸款 4 億 6,237 萬 4 千元之合計數；現金流出 5 億 6,000 萬元，係增加長期貸款之數。

(三)預計本期現金及約當現金之淨減 3 億 4,970 萬 4 千元。

(四)期初現金及約當現金 6 億 9,543 萬 6 千元。

(五)預計期末現金及約當現金 3 億 4,573 萬 2 千元。

二、主要表

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,082,715	100.00	業務收入	1,074,306	100.00	1,092,706	100.00	-18,400	1.68
27,632	2.55	投融資業務收入	19,306	1.80	37,706	3.45	-18,400	48.80
27,632	2.55	融資業務收入	19,306	1.80	37,688	3.45	-18,382	48.77
-	-	其他投融資業務收入	-	-	18	0.00	-18	100.00
5,083	0.47	徵收收入	5,000	0.47	5,000	0.46	-	-
5,083	0.47	溫泉取用費提撥收入	5,000	0.47	5,000	0.46	-	-
1,050,000	96.98	其他業務收入	1,050,000	97.74	1,050,000	96.09	-	-
1,050,000	96.98	其他補助收入	1,050,000	97.74	1,050,000	96.09	-	-
1,987,062	183.53	業務成本與費用	2,359,854	219.66	2,436,426	222.97	-76,572	3.14
32,228	2.98	投融資業務成本	34,906	3.25	32,974	3.02	1,932	5.86
32,228	2.98	融資業務成本	34,906	3.25	32,967	3.02	1,939	5.88
-	-	其他投融資業務成本	-	-	7	0.00	-7	100.00
1,952,562	180.34	行銷及業務費用	2,322,107	216.15	2,400,766	219.71	-78,659	3.28
1,952,562	180.34	業務費用	2,322,107	216.15	2,400,766	219.71	-78,659	3.28
2,272	0.21	管理及總務費用	2,841	0.26	2,686	0.25	155	5.77
2,272	0.21	管理費用及總務費用	2,841	0.26	2,686	0.25	155	5.77
-904,347	-83.53	業務賸餘(短絀)	-1,285,548	-119.66	-1,343,720	-122.97	58,172	4.33
65,075	6.01	業務外收入	33,470	3.12	43,585	3.99	-10,115	23.21
34,059	3.15	財務收入	15,970	1.49	26,085	2.39	-10,115	38.78
34,059	3.15	利息收入	15,970	1.49	26,085	2.39	-10,115	38.78
31,016	2.86	其他業務外收入	17,500	1.63	17,500	1.60	-	-
87	0.01	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
3,024	0.28	收回呆帳	6,000	0.56	6,000	0.55	-	-
27,906	2.58	雜項收入	11,500	1.07	11,500	1.05	-	-
18	0.00	業務外費用	-	-	-	-	-	-
18	0.00	財務費用	-	-	-	-	-	-
18	0.00	利息費用	-	-	-	-	-	-
65,058	6.01	業務外賸餘(短絀)	33,470	3.12	43,585	3.99	-10,115	23.21
-839,290	-77.52	本期賸餘(短絀)	-1,252,078	-116.55	-1,300,135	-118.98	48,057	3.70

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
收支餘絀預計表說明

中華民國 110 年度

一、業務收入 1,074,306 千元，包括：

- (一)投融資業務收入 19,306 千元：係辦理原住民經濟產業及微型經濟活動等貸款業務利息收入。
- (二)徵收收入 5,000 千元，係依法徵收之溫泉取用費提撥收入。
- (三)其他業務收入 1,050,000 千元，係辦理「原住民保留地禁伐補償計畫經費」之公庫補助收入。

二、業務成本與費用 2,359,854 千元，包括：

- (一)投融資業務成本 34,906 千元：係給付承辦金融機構辦理原住民族綜合發展基金各項貸款業務費用。
- (二)行銷及業務費用 2,322,107 千元：
 - 1.服務費用：79,633 千元，詳 P59 行銷及業務費用說明。
 - 2.材料及用品費：4 千元，詳 P60 行銷及業務費用說明。
 - 3.租金及利息：100 千元，詳 P60 行銷及業務費用說明。
 - 4.稅捐及規費(強制費)：570 千元，詳 P60 行銷及業務費用說明。
 - 5.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：2,241,750 千元，詳 P60 行銷及業務費用說明。
 - 6.其他：50 千元，詳 P60 行銷及業務費用說明。
- (三)管理及總務費用 2,841 千元，係用人費用 515 千元及服務費用 2,326 千元，詳 P62 管理及總務費用說明。

三、業務收入與業務成本及費用相抵，本年度之業務短絀為 1,285,548 千元。

四、業務外收入 33,470 千元，包括：

- (一)財務收入 15,970 千元，係基金存款利息收入。
- (二)其他業務外收入 17,500 千元，係預估收回呆帳損失數 6,000 千元及貸款業務滯納金收入 11,500 千元。

五、本年度業務外賸餘為 33,470 千元。

六、綜上，業務短絀與業務外賸餘相抵後，本年度短絀為 1,252,078 千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

餘絀撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
3,212,498	100.00	短絀之部	4,023,651	100.00	
1,300,135	40.47	本期短絀	1,252,078	31.12	
1,912,363	59.53	前期待填補之短絀	2,771,573	68.88	
3,212,498	100.00	待填補之短絀	4,023,651	100.00	

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

現金流量預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-1,252,078	
利息股利之調整	-15,970	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-1,268,048	
未計利息股利之現金流入(流出)	-1,268,048	
收取利息	15,970	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,252,078	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	462,374	預計貸款收回數
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-560,000	預計貸款貸放數
投資活動之淨現金流入(流出)	902,374	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-349,704	
期初現金及約當現金	695,436	
期末現金及約當現金	345,732	

三、明細表

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

投融資業務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
投融資業務收入				19,306	
融資業務收入				19,306	<p>辦理原住民經濟產業、青年創業貸款及原住民微型經濟活動貸款業務，配合行政院政策，推動「原住民族委員會因應嚴重特殊傳染性肺炎紓困方案」，各項貸款計息期間以六個月計算，其收入估列如下：</p> <p>1.109年度(含)前貸放款截至110年底尚未收回金額2,094,928千元，以年息1.5%，估列15,712千元。</p> <p>2.109年度(含)以前貸放款預計於110年度收回之貸款398,374千元，預計於年度中平均發生，以年息1.50%，估列1,494千元。</p> <p>3.110年度之貸放款560,000千元，預計於年度中平均發生，以年息1.50%，估列2,100千元。</p> <p>4.以上計列融資業務收入19,306千元。</p>

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

徵收收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
徵收收入	5,000	
溫泉取用費提撥收入	5,000	依「溫泉法」第11條第2項及「原住民個人或團體經營原住民族地區溫泉輔導及獎勵辦法」第10條規定徵收。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

其他業務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	1,050,000	
其他補助收入	1,050,000	辦理「原住民族保留地禁伐補償計畫經費」公庫撥補收入。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

財務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	15,970	
利息收入	15,970	預估基金存款利息收入，以110年度平均存款餘額乘以活期存款及定期存款之加權平均利率0.32%估計如列數。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

其他業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務外收入	17,500	
收回呆帳	6,000	預估列為呆帳損失後可收回數額。
雜項收入	11,500	預估貸款業務滯納金收入。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

投融資業務成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
32,228	32,974	投融資業務成本	34,906
32,228	32,967	融資業務成本	34,906
32,228	32,967	服務費用	34,906
32,228	32,967	一般服務費	34,906
	7	其他投融資業務成本	
	7	服務費用	
	7	一般服務費	

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

投融資業務成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
投融資業務成本 融資業務成本 服務費用 一般服務費	融資業務成本34,906千元，係給付承辦金融機構辦理原住民族綜合發展基金各項貸款業務費用，依預估109年度貸款餘額2,493,302千元之年息百分之1.4計算。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

行銷及業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,952,562	2,400,766	行銷及業務費用	2,322,107
1,952,562	2,400,766	業務費用	2,322,107
95,025	79,633	服務費用	79,633
186		郵電費	
389	215	旅運費	215
2,011	815	印刷裝訂與廣告費	815
91,611	77,273	一般服務費	77,273
828	1,280	專業服務費	1,280
	50	公共關係費	50
11	4	材料及用品費	4
11	4	用品消耗	4
96	60	租金與利息	100
96	60	交通及運輸設備租金	100
108	570	稅捐與規費(強制費)	570
108	70	消費與行為稅	70
	500	規費	500
1,857,276	2,320,449	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,241,750
1,851,430	2,320,449	捐助、補助與獎助	2,241,750
5,846		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	
46	50	其他	50
46	50	其他費用	50

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

行銷及業務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
服務費用	
旅運費	1.國內旅費200千元：係督導各辦理機關確實按預定進度執行貸款相關計畫，於期中或完成後派員檢查進度及經費運用情形所需之差旅費用。 2.其他旅運費15千元：於全國各地方政府舉辦事業發展貸款、銀行貸款承辦及逾期呆帳檢討暨信用保證研習會等所需之交通及住宿費用。
印刷裝訂與廣告費	1.編印原住民族綜合發展基金各項業務手冊、契約書及預、決算書印刷及裝訂等費用130千元。 2.編印原住民族綜合發展基金各項宣傳摺頁及宣傳海報等費用85千元。 3.辦理原住民族綜合發展基金貸款業務行銷、媒體刊登及廣播宣傳等費用600千元。
一般服務費	1.給付本基金業務匯款之手續費5千元。 2.依與承辦金融機構訂定委託契約規定，支付原住民族綜合發展基金呆帳收回之手續費，以109年預估收回呆帳金額之30%計算，估列1,000千元。 3.委託專業金融機構執行貸款業務績效動態推昇方案費用4,068千元，係依109年平均貸款餘額乘以手續費率2.98%估列，其內容如下： (1)貸款業務徵(授)信審查工作：由專業金融機構設置原住民族金融專責人員，藉由專責化金融審查模式，輔導原住民從事生產型經濟活動，同時降低逾期放款之發生率。 (2)貸款經費解繳及資料彙整工作：由專業金融機構按月核算其辦理貸放款業務之各項資訊，如手續費、放款本金數、收回本金數及延滯繳款利息與違約金等編製相關報表送本會備查並辦理解繳。 4.辦理原住民族金融輔導員整合行動計畫30,000千元，其內容如下： (1)辦理在地化金融輔導工作：採跨區域整合模式，設置原住民族金融輔導員45人，就地協助原住民個人或企業辦理貸款諮詢及輔導陪伴等工作，以落實在地關懷、主動服務原住民之政策目標。 (2)辦理「原住民族綜合發展基金貸款業務研習會」：邀請各直轄市、縣(市)政府、鄉(鎮、市及區)公所及經辦貸款機構(銀行及農會)之承辦人員，講授基金貸款相關法規、申貸程序及徵(授)信與審核實務，並進行貸款業務交流檢討、授獎及表揚等工作。 5.設置原住民特色部落溫泉專案推動辦公室及推動原住民族地區溫泉產業發展等相關業務所需經費7,200千元。 6.辦理原住民族音樂人才培育暨國際音樂節所需經費25,000千元。 7.辦理促進原住民族文化技藝發展培訓計畫所需經費10,000千元。
專業服務費	1.考核執行機關辦理原住民族綜合發展基金業務之專家學者出席費120千元。 2.聘用律師擔任基金相關訴訟案件之代理人，及辦理貸款戶債務協商等費用，預估260千元。 3.委託辦理信用保證代位清償案件審查及申覆處理之費用，預估900千元。
公共關係費	係提升原住民族金融輔導員辦理各項貸款業務績效及金融機構間業務協調聯繫所需費用50千元。
材料及用品費	

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
行銷及業務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
用品消耗	係辦理本基金業務所需之消耗性事務用品4千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	係舉辦貸款業務及信用保證業務研習會所需室內活動場地與車輛之租金100千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	係編列印花稅70千元。
規費	係調查貸款逾期借款人及保證人財產之規費及訴訟裁判費等500千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	<ol style="list-style-type: none"> 1.補(協)助各直轄市及縣(市)政府推動都市原住民族發展計畫 - 扶植原住民拓展經濟事業及推動原住民專案貸款6,050千元。 2.補(協)助各縣市政府及鄉鎮市區公所辦理原住民族綜合發展基金貸款業務實施計畫經費1,950千元。 3.獎勵及補助儲蓄互助社及中華民國儲蓄互助協會辦理原住民族儲蓄互助業務所需之各項費用6,000千元。 4.辦理原住民保留地禁伐補償計畫及原住民保留地造林貸款利息補貼等經費2,100,000千元。 5.補助辦理原住民族地區溫泉產業示範區計畫及溫泉相關業務所需經費42,250千元。 6.補助輔導一族一部落辦理組織再造及文化自主發展工作，作為本會政策評估及規劃參據所需經費2,000千元。 7.補助辦理原住民族音樂人才培育及推廣原住民族影視音樂文化創業產業計畫37,000千元。 8.補助辦理遴選優質創業案源深化輔導計畫所需經費40,000千元。 9.補助辦理經貿拓銷計畫所需經費6,500千元。
其他	
其他費用	係召開基金管理會所需費用48千元及各項業務之雜項支出2千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

管理及總務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,272	2,686	管理及總務費用	2,841
2,272	2,686	管理費用及總務費用	2,841
343	515	用人費用	515
290	432	正式員額薪資	432
53	83	超時工作報酬	83
1,929	2,171	服務費用	2,326
154	434	旅運費	589
1,775	1,737	一般服務費	1,737

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

管理及總務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
管理及總務費用 管理費用及總務費用 用人費用 正式員額薪資 超時工作報酬 服務費用 旅運費	<p>係正式員額薪資432千元，為基金管理會委員兼職費(3,000元*12位外聘委員*12月)。</p> <p>超時工作報酬83千元，係趕辦基金管理會開會資料及基金相關業務之超時工作報酬。</p> <p>旅運費589千元，係辦理：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.參加日本東京國際食品展，工作重點如下： <ol style="list-style-type: none"> (1)2019年首次率8家原住民族業者參展，爭取4.5億訂單，成果斐然，爰規劃持續參展，以拓展亞太地區市場。 (2)預計選派1人赴日本執行相關工作，工作期程為5日，並依業務實需編列交通費18千元及生活費43千元，所需經費共計61千元。 2.參訪紐西蘭Te O Ngati Tukorehe信託，工作重點如下： <ol style="list-style-type: none"> (1)原住民族因特殊地域及生活模式，並受法律規定的限制，導致無法充份利用財產資源，參採紐西蘭部落成立信託機制發展觀光產業，作為推動信託政策之參據。 (2)預計選派2人赴紐西蘭執行相關工作，工作期程為5日，並依業務實需編列交通費72千元及生活費47千元，所需經費共計119千元。 3.參訪菲律賓國際合作社聯盟（NATCCO），工作重點如下： <ol style="list-style-type: none"> (1)菲律賓合作社與我國儲蓄互助社為性質類似之組織團體，菲律賓國際合作社聯盟（NATCCO）利用支付平臺來適應當前科技發展，以調整合作社營運方式，可供原民會規劃儲蓄互助社計畫之參據。 (2)預計選派2人赴菲律賓執行相關工作，工作期程為5日，並依業務實需編列交通費34千元及生活費65千元，所需經費共計99千元。 4.參加日本旅行博覽會，工作重點如下： <ol style="list-style-type: none"> (1)本會108年首次參展，期待將臺灣原住民族的美麗文化及獨特體驗行程推廣至海外，除了提升部落旅遊的曝光度外，並增加海外民眾對「uhtan' e ho mimimiyo部落心旅行」的認識，爰規劃持續參展，以拓展亞太地區市場。 (2)預計選派1人赴日本執行相關工作，工作期程為5日，並依業務實需編列交通費18千元及生活費43千元，所需經費共計61千元。 5.訪問加拿大第一民族銀行總部及加拿大原住民族商業委員會，工作重點如下： <ol style="list-style-type: none"> (1)藉由本次考察計畫，就加國推動原住民族專屬融資之實務進行討論及意見分享，借鏡該國成功之經驗，改善原民會相關貸款機制，進而提供國內族人更為完整之融資方案。 (2)鑒於本會自107年度始擴大辦理「原住民族國際經濟發展論壇」並邀請時任加拿大原住民族商業委員會創業與創新主任Philip Ducharme就「加拿大印地安文化衍生產業發展概況」作專題演講，考量該委員會致力推動於在各公司、政府及任何採購單位的供應鏈中促進原住民族企業的參與成果斐然，故為借鏡該委員會成功之經驗，改善我國原住民族企業發展之窘境。 (3)預計選派2人赴加拿大執行相關工作，工作期程為5日，並依業務實需編列交通費95千元及生活費51千元，所需經費共計146千元。 6.太平洋藝術節設置臺灣館，工作重點如下： <ol style="list-style-type: none"> (1)為促進南島民族間的交流及認識，原民會規劃於太平洋藝術節活動會場設置臺灣館，展示南島民族技藝交流成果，同時為提升參與活動國家對臺灣原住民族的認識，臺灣館內將展售臺灣原住民族文創商品，並辦理DIY體驗課程，提升臺灣原住民族文化

原住民族委員會
 原住民族綜合發展基金(個別)
 管理及總務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
一般服務費	<p>創意品牌之形象與知名度。 (2)預計選派1人赴夏威夷執行相關工作，工作期程為10日，並依業務實需編列交通費25千元及生活費78千元，所需經費共計103千元。</p> <p>係進用勞務承攬人力3人協助辦理貸款及信用保證業務之稽核、帳務、各類報表及相關業務資料建立之費用，計算方式為：薪資(33,000元*3人*13.5月=1,336,500元)1,337千元，加計公付勞健保費、差旅費及退休金等400千元，總計1,737千元。</p>

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

資產折舊明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值					134						134
上年度預計增減資產原值											
本年度預計增減資產原值											
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額					134						134
本年度應提折舊額											

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

基金數額增減明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	9,850,837	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	9,850,837	

四、參考表

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減
9,493,506	資產	6,941,292	8,193,370	-1,252,078
7,895,688	流動資產	5,086,415	6,436,119	-1,349,704
515,840	現金	345,732	695,436	-349,704
6,136,971	流動金融資產	3,500,000	4,500,000	-1,000,000
12,682	應收款項	12,682	12,682	-
765,627	預付款項	765,627	765,627	-
464,567	短期貸墊款	462,374	462,374	-
1,439,484	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	1,696,544	1,598,918	97,626
1,439,484	長期貸款	1,696,544	1,598,918	97,626
-	不動產、廠房及設備	-	-	-
-	什項設備	-	-	-
158,333	其他資產	158,333	158,333	-
158,333	什項資產	158,333	158,333	-
9,493,506	合 計	6,941,292	8,193,370	-1,252,078
1,114,107	負債	1,114,106	1,114,106	-
875,774	流動負債	875,773	875,773	-
875,774	應付款項	875,773	875,773	-
238,333	其他負債	238,333	238,333	-
238,333	負債準備	238,333	238,333	-
8,379,399	淨值	5,827,186	7,079,264	-1,252,078
9,850,837	基金	9,850,837	9,850,837	-
9,850,837	基金	9,850,837	9,850,837	-
-1,471,438	累積餘絀	-4,023,651	-2,771,573	-1,252,078
-1,471,438	累積短絀	-4,023,651	-2,771,573	-1,252,078
9,493,506	合 計	6,941,292	8,193,370	-1,252,078

註：截至108年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)為700,434千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

5年來主要營運項目分析表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
原住民族經濟產業及 青年創業貸款業務		-	-	240,000	提供原住民經濟產業及青年創業貸款。
原住民微型經濟活動 貸款業務		-	-	320,000	提供原住民微型經濟活動貸款。
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	2,100,000	係鼓勵原住民於保留地保持既有林相所發放之補償費。
上年度預算數					
原住民族經濟產業及 青年創業貸款業務		-	-	300,000	
原住民微型經濟活動 貸款業務		-	-	400,000	
原住民經濟產業貸款 信用保證業務		-	-	5,000	
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	2,100,000	
前年度決算數					
原住民族經濟產業及 青年創業貸款業務		-	-	261,786	
原住民微型經濟活動 貸款業務		-	-	345,860	
原住民經濟產業貸款 信用保證業務		-	-	-	
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	1,679,602	
107年度決算數					
原住民族經濟產業及 青年創業貸款業務		-	-	324,034	
原住民微型經濟活動 貸款業務		-	-	402,210	
原住民經濟產業貸款 信用保證業務		-	-	-	
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	1,488,917	

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

5年來主要營運項目分析表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
106年度決算數					
原住民族經濟產業及 青年創業貸款業務		-	-	270,285	
原住民微型經濟活動 貸款業務		-	-	427,737	
原住民經濟產業貸款 信用保證業務		-	-	2,090	
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	1,344,750	

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
基金運用計畫-貸款預計收回明細表
中華民國110年度

單位:新台幣千元

貸款年度	截至前年度以前		109年度		110年度		合計	
	住宅及經濟產業及青年創業貸款	微型經濟活動貸款	經濟產業及青年創業貸款	微型經濟活動貸款	經濟產業及青年創業貸款	微型經濟活動貸款	經濟產業及青年創業貸款	微型經濟活動貸款
貸款金額	6,694,767	3,515,281	300,000	400,000	240,000	320,000	7,234,767	4,235,281
截至108年度收回貸款部分	5,569,066	2,449,306	-	-	-	-	5,569,066	2,449,306
109年度應收回貸款部分	140,712	177,662	30,000	50,000			170,712	227,662
110年度應收回貸款部分	140,712	177,662	30,000	50,000	24,000	40,000	194,712	267,662
111年度應收回貸款部分	140,712	177,662	30,000	50,000	24,000	40,000	194,712	267,662
112年度應收回貸款部分	140,712	177,662	30,000	50,000	24,000	40,000	194,712	267,662
113年度應收回貸款部分	140,712	177,662	30,000	50,000	24,000	40,000	194,712	267,662
114年度應收回貸款部分	140,712	177,665	30,000	50,000	24,000	40,000	194,712	267,665
115年度應收回貸款部分	140,712		30,000	50,000	24,000	40,000	194,712	90,000
116年度應收回貸款部分	140,717		30,000	50,000	24,000	40,000	194,717	43,750
117年度應收回貸款部分			30,000		24,000	40,000	54,000	43,750
118年度應收回貸款部分			30,000		24,000		54,000	
119以後年度應收回貸款部分					24,000		24,000	
合計	1,125,701	1,065,975	300,000	400,000	240,000	320,000	1,665,701	1,743,475

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務支出部分										
管理及總務費用	432	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理會委員	432	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	432	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：預計辦理勞力外包公司之「勞務承攬」計48名人員，經費估列31,737千元。

委員會

展基金(個別)

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	432	83	515
-	-	-	-	-	-	-	-	-	83	83
-	-	-	-	-	-	-	-	432	-	432
-	-	-	-	-	-	-	-	432	83	515

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成 本
343	515	用人費用	515	-	-	-	-
290	432	正式員額薪資	432	-	-	-	-
53	83	超時工作報酬	83	-	-	-	-
129,182	114,778	服務費用	116,865	-	-	-	-
186	-	郵電費	-	-	-	-	-
543	649	旅運費	804	-	-	-	-
2,011	815	印刷裝訂與廣告費	815	-	-	-	-
125,614	111,984	一般服務費	113,916	-	-	-	-
828	1,280	專業服務費	1,280	-	-	-	-
-	50	公共關係費	50	-	-	-	-
11	4	材料及用品費	4	-	-	-	-
11	4	用品消耗	4	-	-	-	-
114	60	租金與利息	100	-	-	-	-
96	60	交通及運輸設備租金	100	-	-	-	-
18	-	利息	-	-	-	-	-
108	570	稅捐與規費(強制費)	570	-	-	-	-
108	70	消費與行為稅	70	-	-	-	-
-	500	規費	500	-	-	-	-
1,857,276	2,320,449	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	2,241,750	-	-	-	-
1,851,430	2,320,449	捐助、補助與獎助	2,241,750	-	-	-	-
5,846	-	補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	-	-	-	-	-
46	50	其他	50	-	-	-	-
46	50	其他費用	50	-	-	-	-
1,987,080	2,436,426	總 計	2,359,854	-	-	-	-

委員會

展基金(個別)

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	-	515	-	-	-	-
-	-	-	-	-	432	-	-	-	-
-	-	-	-	-	83	-	-	-	-
34,906	-	-	-	79,633	2,326	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	215	589	-	-	-	-
-	-	-	-	815	-	-	-	-	-
34,906	-	-	-	77,273	1,737	-	-	-	-
-	-	-	-	1,280	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	570	-	-	-	-	-
-	-	-	-	70	-	-	-	-	-
-	-	-	-	500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,241,750	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,241,750	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
34,906	-	-	-	2,322,107	2,841	-	-	-	-

(二)、原住民族就業基金

一、業務計畫及預算說明

原住民族委員會
原住民族就業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

為促進並保障原住民就業權益，依原住民族工作權保障法第 23 條第 1 項規定，設置原住民族就業基金。辦理各項補助、獎勵、委託或各項促進原住民就業支出，以縮短原住民族與全國民眾平均收入之差距，穩定原住民個人與家庭經濟收入。

二、組織概況：

本基金之主管機關為原住民族委員會，並編製原住民族綜合發展基金附屬單位預算之分預算，由該基金管理會負責基金之收支、保管及運用之審議等。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 2 項第 2 款第 4 目所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 109 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(108)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 6 億 5,372 萬 5 千元，較預算數 6 億 4,428 萬 6 千元，增加 943 萬 9 千元，約 1.47%，主要係其他補助收入較預計增加。

(二)業務成本與費用：決算數 7 億 4,556 萬 2 千元，較預算數 7 億 2,960 萬 3 千元，增加 1,595 萬 9 千元，約 2.19%，主要係依業務實際需要覈實支用。

(三)業務外收入：決算數 1,909 萬 3 千元，較預算數 883 萬元，增加 1,026 萬 3 千元，約 116.24%，主要係收回以前年度補助計畫賸餘款超出預期。

原住民族委員會
原住民族就業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

(四)業務外費用：決算數 1,171 萬 2 千元，較預算數 1,000 萬元，增加 171 萬 2 千元，約 17.12%，主要係退還以前年度廠商溢繳之就業代金情形超出預期。

(五)業務總收支相抵後，計短絀 8,445 萬 6 千元，較預算短絀數 8,648 萬 7 千元，減少 203 萬 1 千元，約 2.35%。

二、上 (109) 年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際累計數 2 億 7,897 萬 4 千元，較預算分配累計數 3 億 3,028 萬 8 千元，減少 5,131 萬 4 千元，約 15.54%，主要係依法規定徵收之就業代金收入實收數未如預期。

(二)業務成本與費用：實際累計數 9,310 萬 9 千元，較預算分配累計數 1 億 4,964 萬 1 千元，減少 5,653 萬 2 千元，約 37.78%，主要係部分獎(補)助計畫尚未結報所致。

(三)業務外收入：實際累計數 1,276 萬 4 千元，較預算分配累計數 388 萬 2 千元，增加 888 萬 2 千元，約 228.81%，主要係 108 年度補助計畫預估執行數高於實際執行數部分轉雜項收入。

(四)業務外費用：實際累計數 815 萬 9 千元，較預算分配累計數 583 萬 5 千元，增加 232 萬 4 千元，約 39.84%，主要係退還以前年度廠商溢繳之就業代金情形超出預期。

(五)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 9,047 萬元，較預算分配賸餘數 1 億 7,869 萬 4 千元，增加 1,177 萬 6 千元，約 6.59%。

參、業務計畫：

本年度主要營運計畫為原住民就業輔導及獎勵業務 7 億 2,565 萬 5 千元，係依「原住民族工作權保障法」辦理原住民就業輔導及獎勵等業務經費。

原住民族委員會
原住民族就業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 6 億 6,428 萬 5 千元，較 109 年度預算數 6 億 6,057 萬 7 千元，增加 370 萬 8 千元，約 0.56%，主要係增列其他補助收入所致。
- (二)業務成本與費用 7 億 2,663 萬 2 千元，較 109 年度預算數 7 億 762 萬 4 千元，增加 1,900 萬 8 千元，約 2.69%，主要係增列行銷及業務費用所致。
- (三)業務外收入 404 萬 8 千元，較 109 年度預算數 776 萬 8 千元，減少 372 萬元，約 47.89%，主要係減列基金存款利息收入所致。
- (四)業務外費用 1,000 萬元，與 109 年度預算數相同，無增減。
- (五)業務總收支相抵後，計短絀 6,829 萬 9 千元，較 109 年度預算短絀數 4,927 萬 9 千元，增加短絀 1,902 萬元。

二、餘絀撥補之預計：

- (一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 14 億 7,045 萬 5 千元。
- (二)分配之部：填補累積短絀 6,829 萬 9 千元。
- (三)未分配賸餘：本年度尚有未分配賸餘 14 億 215 萬 6 千元，留待以後年度處理。
- (三)短絀之部：本年度預計短絀 6,829 萬 9 千元。
- (四)填補之部：撥用賸餘 6,829 萬 9 千元。

三、現金流量之預計：

- (一)預計業務活動之淨現金流出 6,829 萬 9 千元，係本期短絀數。
- (二)預計本期現金及約當現金之淨減 6,829 萬 9 千元。
- (三)期初現金及約當現金 3 億 737 萬 9 千元。

原住民族委員會
原住民族就業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

(四)預計期末現金及約當現金 2 億 3,908 萬元。

二、主要表

原住民族委員會
原住民族就業基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
653,725	100.00	業務收入	664,285	100.00	660,577	100.00	3,708	0.56
294,039	44.98	徵收收入	330,000	49.68	330,000	49.96	-	-
294,039	44.98	徵收就業代金收入	330,000	49.68	330,000	49.96	-	-
359,686	55.02	其他業務收入	334,285	50.32	330,577	50.04	3,708	1.12
359,686	55.02	其他補助收入	334,285	50.32	330,577	50.04	3,708	1.12
745,562	114.05	業務成本與費用	726,632	109.39	707,624	107.12	19,008	2.69
744,646	113.91	行銷及業務費用	725,655	109.24	706,647	106.97	19,008	2.69
744,646	113.91	業務費用	725,655	109.24	706,647	106.97	19,008	2.69
916	0.14	管理及總務費用	977	0.15	977	0.15	-	-
916	0.14	管理費用及總務費用	977	0.15	977	0.15	-	-
-91,837	-14.05	業務賸餘(短絀)	-62,347	-9.39	-47,047	-7.12	-15,300	32.52
19,094	2.92	業務外收入	4,048	0.61	7,768	1.18	-3,720	47.89
5,558	0.85	財務收入	4,048	0.61	7,768	1.18	-3,720	47.89
5,558	0.85	利息收入	4,048	0.61	7,768	1.18	-3,720	47.89
13,535	2.07	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
122	0.02	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
13,413	2.05	雜項收入	-	-	-	-	-	-
11,712	1.79	業務外費用	10,000	1.51	10,000	1.51	-	-
11,712	1.79	其他業務外費用	10,000	1.51	10,000	1.51	-	-
11,712	1.79	雜項費用	10,000	1.51	10,000	1.51	-	-
7,381	1.13	業務外賸餘(短絀)	-5,952	-0.90	-2,232	-0.34	-3,720	166.67
-84,456	-12.92	本期賸餘(短絀)	-68,299	-10.28	-49,279	-7.46	-19,020	38.60

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

原住民族委員會
原住民族就業基金
收支餘絀預計表說明

中華民國 110 年度

一、業務收入 664,285 千元，包括：

(一)徵收收入 330,000 千元，係依「原住民族工作權保障法」第 4 條、第 5 條、第 12 條及第 24 條規定，有關各級政府機關、公立學校、公營事業機構及依政府採購法招標而得標之廠商僱用原住民人數不足所繳納之代金。

(二)其他業務收入 334,285 千元，係依「公益彩券回饋金運用及管理作業要點」及本會提送符合前揭要點之計畫需求經費。

二、業務成本與費用 726,632 千元，包括：

(一)行銷及業務費用 725,655 千元，包括：

1. 服務費用：109,380 千元，詳 P89 行銷及業務費用說明。

2. 材料及用品費：90 千元，詳 P89 行銷及業務費用說明。

3. 租金及利息：210 千元，詳 P90 行銷及業務費用說明。

4. 稅捐及規費(強制費)：10 千元，詳 P90 行銷及業務費用說明。

5. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：615,465 千元，詳 P90 行銷及業務費用說明。

6. 其他：500 千元，詳 P90 行銷及業務費用說明。

(二)管理及總務費用 977 千元，係用人費用 77 千元及服務費用 900 千元，詳 P92 管理及總務費用說明。

三、業務收入與業務成本及費用相抵，本年度之業務短絀為 62,347 千元。

四、業務外收入 4,048 千元，係基金存款利息收入。

五、業務外費用 10,000 千元，係退還廠商溢繳以前年度就業代金費用。

六、業務外收入與業務外費用相抵，本年度業務外短絀為 5,952 千元。

七、綜上，業務短絀與業務外短絀相加後，本年度共計短絀為 68,299 千元。

原住民族委員會
原住民族就業基金

餘絀撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
1,517,702	100.00	賸餘之部	1,470,455	100.00	
1,517,702	100.00	前期未分配賸餘	1,470,455	100.00	
49,279	3.25	分配之部	68,299	4.64	
49,279	3.25	填補累積短絀	68,299	4.64	
1,468,423	96.75	未分配賸餘	1,402,156	95.36	
49,279	100.00	短絀之部	68,299	100.00	
49,279	100.00	本期短絀	68,299	100.00	
49,279	100.00	填補之部	68,299	100.00	
49,279	100.00	撥用賸餘	68,299	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

原住民族委員會
原住民族就業基金

現金流量預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-68,299	
利息股利之調整	-4,048	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-72,347	
未計利息股利之現金流入（流出）	-72,347	
收取利息	4,048	
業務活動之淨現金流入（流出）	-68,299	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-68,299	
期初現金及約當現金	307,379	
期末現金及約當現金	239,080	

三、明細表

原住民族委員會
原住民族就業基金

徵收收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
徵收收入	330,000	
徵收就業代金收入	330,000	依「原住民族工作權保障法」第4條、第5條、第12條及第24條規定，有關各級政府機關、公立學校、公營事業機構及依政府採購法招標而得標之廠商僱用原住民人數不足所繳納之代金。

原住民族委員會
原住民族就業基金

其他業務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	334,285	
其他補助收入	334,285	依「公益彩券回饋金運用及管理作業要點」提送符合前揭要點之計畫需求經費編列。

原住民族委員會
原住民族就業基金

財務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	4,048	
利息收入	4,048	預估基金存款利息收入，以110年度平均存款餘額乘以活期存款及定期存款之加權平均利率0.32%估計如列數。

原住民族委員會
原住民族就業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
744,646	706,647	行銷及業務費用	725,655
744,646	706,647	業務費用	725,655
139,601	103,280	服務費用	109,380
63	30	郵電費	30
1,367	700	旅運費	700
314	850	印刷裝訂與廣告費	850
4,896		保險費	
129,223	97,550	一般服務費	103,050
3,738	4,100	專業服務費	4,700
	50	公共關係費	50
38	90	材料及用品費	90
38	90	用品消耗	90
434	210	租金與利息	210
101		地租及水租	
	50	房租	50
	50	機器租金	50
333	110	交通及運輸設備租金	110
7	10	稅捐與規費（強制費）	10
7	10	規費	10
603,980	602,557	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	615,465
577,744	575,557	捐助、補助與獎助	590,465
26,236	27,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	25,000
586	500	其他	500
586	500	其他費用	500

原住民族委員會
原住民族就業基金
行銷及業務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
服務費用	
郵電費	係寄送催繳通知及業務文件等郵資30千元。
旅運費	1.係督導各辦理機關確實按預定進度執行各項職業訓練及促進就業之服務，派員檢查進度及經費支用情形之旅運費300千元。 2.係辦理就業服務行政人員在職訓練、就業促進行政會報、就業促進委員會及就業相關會議之專家學者旅運費等400千元。
印刷裝訂與廣告費	1.印刷及裝訂費200千元：印製原住民族就業相關業務資料、手冊及宣傳海報等。 2.廣告費500千元及業務宣導費150千元：辦理就業服務暨資訊宣導，委託製作促進原住民族就業之各類媒體廣告及託播費用、召開記者會等相關宣導費用。
一般服務費	1.給付本基金業務匯款之手續費50千元。 2.辦理就業服務相關資訊系統建置及維運等相關業務經費4,500千元。 3.辦理就業服務人員進用及訓練、考核等相關業務經費64,000千元(編列本會進用就業服務督導員及委外辦理就業服務計畫經費，預估進用原住民族就業服務員92名，於全國設置9區就業服務辦公室，以個案管理模式落實提供就業服務，協助穩定族人就業)。 4.辦理派駐行政院各區聯合辦公室協助辦理促進原住民族就業相關計畫專案人力2,500千元。 5.辦理就業代金收繳、查核及催繳等相關業務經費7,500千元(原住民族就業代金查核系統重置及維運案，專案管理人員3名共需1,500千元)。 6.提供約30家原住民合作社營運輔導等相關業務經費1,500千元(輔導原住民合作社營運體質正常化及提升其開拓市場能力，鼓勵深根在地就業並永續經營，增強其承攬業務能力，增加社員就業機會，謀取社員經濟利益與生活改善)。 7.辦理人才培訓職能向上計畫經費500千元(依市場需求積極開發人力資源，打造原住民族就業競爭力，同時鼓勵原住民族取得專業證照，達成培育技術人力及提升整體就業技能之目的)。 8.委託管理運用公益彩券回饋金辦理之促進原住民族就業等相關計畫經費10,000千元。(原住民族相關就業計畫專案管理人員3名，每名人員薪資、年終及差旅費，約新台幣500千元，3名共需1,500千元；其餘經費係委外辦理就業相關輔導活動及計畫)。 9.辦理原住民族職災預防相關推廣活動計畫及就業狀況調查經費12,500千元。
專業服務費	1.法律事務費4,000千元：辦理就業代金逾期繳款之追訴工作經費，包括就業代金查核法制專業勞務採購，法務人員5名，每名人員薪資、年終及差旅費，約700千元，5名共需3,500千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費700千元：有關原住民族工作權保障、就業服務、職業訓練、運用公益彩券回饋金等相關法規與政策規劃之講習、會議等專家學者鐘點費、出席費、審查費及稿費等。
公共關係費	係加強與企業廠商用人市場之互動關係及聯誼交流等相關費用50千元。
材料及用品費	
用品消耗	係辦理本基金業務所需之消耗性及非消耗性事務用品90千元。

原住民族委員會
原住民族就業基金
行銷及業務費用說明
 中華民國110年度

科 目	說 明
租金與利息	
房租	係辦理就業服務業務所需活動場地租金50千元。
機器租金	係辦理就業服務業務所需事務機器租金50千元。
交通及運輸設備租金	係辦理就業服務業務實地訪查之車輛租金110千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	係支付就業代金行政訴訟相關規費10千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	1.補助辦理原住民團體意外險11,000千元。 2.辦理原住民合作社補助計畫經費500千元，提供約25家合作社營運費用補助。 3.捐助2處民間機構設置社會工作人員等相關經費250千元。 4.補助辦理南島民族論壇計畫-辦理南島民族青年及婦女就業與職能培力計畫3,000千元。 5.辦理原住民就業相關計畫21,830千元，包括辦理獎勵民間事業單位進用原住民青年、中高齡就業計畫及補助民間團體辦理職業訓練計畫。 6.運用公益彩券回饋金辦理推廣原住民族地區友善土地農作、身心障礙資材補助、裝置假牙補助、法律扶助、促進原住民就業培力、傳承及推廣具原住民族文化特色產業及維護原住民族地區土地及自然資源保育等促進原住民就業或增進社會福利等計畫，經費324,285千元。 7.補助地方政府辦理原住民就業輔導及訓練等相關計畫經費10,000千元。 8.補助地方政府辦理特定對象(青年及中高齡等)就業相關計畫經費43,000千元。 9.補助地方政府辦理準社會救助式之臨時工作等相關計畫經費(含天災災後重建計畫)1,000千元。 10.補助離島地區地方政府(金門縣、澎湖縣及連江縣)進用就業服務專員2,000千元。 11.補助辦理推動國家級原住民族樂舞劇團樂舞人才訓用計畫52,000千元。 12.補助辦理培育原住民族社會工作人員建構原住民族家庭支持系統計畫110,500千元。 13.補助辦理運用原住民耆老建構原住民傳統醫療專業知識復振及推廣計畫8,100千元。 14.補助辦理推動健康部落教育訓練及獎勵活動計畫1,000千元。 15.補助辦理原住民合作社輔導計畫2,000千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1.核發約2,500人次原住民取得技術士證照獎勵金經費22,000千元。 2.提供約30家原住民合作社獎勵金3,000千元。
其他	
其他費用	係辦理就業促進委員會、就業促進行政會報及在職訓練等雜項支出500千元。

原住民族委員會
原住民族就業基金

管理及總務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
916	977	管理及總務費用	977
916	977	管理費用及總務費用	977
16	77	用人費用	77
16	77	超時工作報酬	77
900	900	服務費用	900
900	900	一般服務費	900

原住民族委員會
原住民族就業基金
管理及總務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
管理及總務費用 管理費用及總務費用 用人費用 超時工作報酬 服務費用 一般服務費	係加班辦理就業服務事務之超時工作費77千元。 係外包臨時勞務人員2人協助原住民就業服務相關行政資料蒐集、文書繕寫、檔案整理等庶務工作之薪資、分擔員工保險費及勞退金等900千元。

原住民族委員會
原住民族就業基金

其他業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
11,712	10,000	其他業務外費用	10,000
11,712	10,000	雜項費用	10,000
11,712	10,000	其他	10,000
11,712	10,000	其他費用	10,000

原住民族委員會
原住民族就業基金
其他業務外費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
其他業務外費用 雜項費用 其他 其他費用	係退還廠商以前年度溢繳之就業代金費用10,000千元。

原住民族委員會
原住民族就業基金
基金數額增減明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	154,812	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	154,812	

四、參考表

原住民族委員會
原住民族就業基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減 (-)
2,157,088	資產	1,652,700	1,720,999	-68,299
2,157,031	流動資產	1,652,700	1,720,999	-68,299
766,722	現金	239,080	307,379	-68,299
1,012,000	流動金融資產	1,012,000	1,012,000	-
30,088	應收款項	29,686	29,686	-
348,221	預付款項	371,934	371,934	-
57	其他資產	-	-	-
57	什項資產	-	-	-
2,157,088	合 計	1,652,700	1,720,999	-68,299
482,542	負債	95,732	95,732	-
480,373	流動負債	95,732	95,732	-
369,040	應付款項	-	-	-
111,334	預收款項	95,732	95,732	-
2,169	其他負債	-	-	-
2,169	什項負債	-	-	-
1,674,546	淨值	1,556,968	1,625,267	-68,299
154,812	基金	154,812	154,812	-
154,812	基金	154,812	154,812	-
1,519,734	累積餘絀	1,402,156	1,470,455	-68,299
1,519,734	累積賸餘	1,402,156	1,470,455	-68,299
2,157,088	合 計	1,652,700	1,720,999	-68,299

原住民族委員會
原住民族就業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	725,655	主要業務為： 一、補助及獎勵依 「原住民族工作權 保障法」規定，辦 理各項有關原住民 就業促進、就業服 務與就業權益相關 事項。 二、委託辦理有關 解決原住民失業對 策，部落就業規劃 等相關研究，及協 助解決原住民勞資 糾紛，與追訴逾期 繳納就業代金者。
上年度預算數					
原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	706,647	
前年度決算數					
原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	744,646	
107年度決算數					
原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	607,641	
106年度決算數					
原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	684,991	

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務支出部分										
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：註：預計辦理之勞力外包公司之「勞務承攬」計110名人員，估列經費73,900千元。

委員會
就業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	77	77
-	-	-	-	-	-	-	-	-	77	77
-	-	-	-	-	-	-	-	-	77	77

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本
16	77	用人費用	77	-	-	-	-
16	77	超時工作報酬	77	-	-	-	-
140,501	104,180	服務費用	110,280	-	-	-	-
63	30	郵電費	30	-	-	-	-
1,367	700	旅運費	700	-	-	-	-
314	850	印刷裝訂與廣告費	850	-	-	-	-
4,896	-	保險費	-	-	-	-	-
130,123	98,450	一般服務費	103,950	-	-	-	-
3,738	4,100	專業服務費	4,700	-	-	-	-
-	50	公共關係費	50	-	-	-	-
38	90	材料及用品費	90	-	-	-	-
38	90	用品消耗	90	-	-	-	-
434	210	租金與利息	210	-	-	-	-
101	-	地租及水租	-	-	-	-	-
-	50	房租	50	-	-	-	-
-	50	機器租金	50	-	-	-	-
333	110	交通及運輸設備租金	110	-	-	-	-
7	10	稅捐與規費（強制費）	10	-	-	-	-
7	10	規費	10	-	-	-	-
603,980	602,557	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	615,465	-	-	-	-
577,744	575,557	捐助、補助與獎助	590,465	-	-	-	-
26,236	27,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	25,000	-	-	-	-
12,298	10,500	其他	10,500	-	-	-	-
12,298	10,500	其他費用	10,500	-	-	-	-
757,275	717,624	總 計	736,632				

註：

委員會
就業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	-	77	-	-	-	-
-	-	-	-	-	77	-	-	-	-
-	-	-	-	109,380	900	-	-	-	-
-	-	-	-	30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	700	-	-	-	-	-
-	-	-	-	850	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	103,050	900	-	-	-	-
-	-	-	-	4,700	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	90	-	-	-	-	-
-	-	-	-	90	-	-	-	-	-
-	-	-	-	210	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	110	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	615,465	-	-	-	-	-
-	-	-	-	590,465	-	-	-	-	-
-	-	-	-	25,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	500	-	-	-	-	10,000
-	-	-	-	500	-	-	-	-	10,000
				725,655	977				10,000

(三)、立法院審議中央政府總預算案
附屬單位預算所提決議及附帶
決議辦理情形報告表

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表
中華民國 109 年度
單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
一、通案決議：		
(一)	109 年度中央政府總預算案附屬單位預算國營事業編列「固定資產建設、改良、擴充計畫」2,855 億元，主要投資項目包括電源開發及電力擴充、石油煉製及天然氣產能擴充、擴建供水設施等。然因近年來，國營事業固定資產投資計畫及各項投資建設仍尚有低度利用或閒置情形，究其原因，為其前期規劃作業未盡完善，亦未審慎評估計畫可行性，致使後續執行遇有地方政府反對或環評未過等窘境，導致計畫停辦，且部分計畫亦缺乏辦理之急迫性及必要性。為避免各國營事業投入資金後，因執行欠佳等情形停止辦理，並使其投資得以發揮最大效益，爰要求經濟部、財政部及交通部等國營事業單位分別向立法院經濟、財政、交通等委員會提出改善固定資產建設投資計畫前期報告及閒置或未達經濟效益之投資設備運用情形之檢討報告。	非本會業務職掌範圍。
(二)	產業創新條例第29條規定：為加速產業創新加值，促進經濟轉型及國家發展，行政院應設置國家發展基金。國家發展委員會於107年12月提出「地方創生國家戰略計畫」，將宜蘭縣蘇澳區等134處人口嚴重外流、經濟相對弱勢之鄉鎮區列為地方創生優先推動地區，並於107年9月函請鄉鎮區公所啟動地方創生作業，希108年第1季即提出地方創生事業提案；該計畫以維持總人口數不低於2,000 萬人為願景，逐步促進島內移民及配合首都圈減壓，期望2022年地方移入人口等於移出人口，2030年地方人口能夠回流，達成「均衡台灣」目標。惟已提報計畫中，僅含括31處優先推動地區，尚有103處鄉鎮市區未提報，且如宜蘭縣、桃園市、新竹縣、臺中市、彰化縣、嘉義縣等縣市之優先推動地區迄未提出計畫，與地方創生國家戰略計畫原規劃推動時程未合，爰要求行政院應督促國家發展委員會派遣輔導團隊至尚未提報地方創生計畫之鄉鎮輔助計畫發想、撰寫之援助，並於2週內提供可行性評估，以確實造就地方創生，避免人口外移情勢惡化。	非本會業務職掌範圍。
(三)	離島建設條例第16條規定：為加速離島建設，中央主管機關應設置離島建設基金；同法第13條復規定：為維護離島居民之生命 safety 及身體健康，行政院應編列預算，補助在離島開業之醫療機構、護理機構、長期照顧機構及其他醫事機構與該離島地	非本會業務職掌範圍。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦	理	情
項次	內 容	形 狀		
	區。查金門縣之醫療資源普遍不足，以醫護宿舍為例，護理人員或醫事人員有4人擠1間房之情事，熱水器亦時常損壞而無法使用，嚴重影響離島醫護人員之生活品質，亦降低醫療從業人員至金門服務之誘因。爰要求行政院應就金門及其他離島之醫療人員之住宿問題，確實查核不足之處，由離島建設基金提供設備改善之援助，並於2週內提供可行性評估送交立法院經濟委員會。			
(四)	鑑於鯉魚潭水庫於民國81年啟用至今已28年，當初允諾提供苗栗縣通霄、苑裡地區每日20萬噸用水，惟至今仍無兌現承諾，已累積積欠20億萬噸用水，形成通霄、苑裡地區雖緊鄰鯉魚潭水庫卻無水可用之窘境。為顧及鎮民用水權益，針對兩鄉鎮改善無自來水地區之案件，要求行政院及經濟部應有積極作為及優先納入「無自來水地區供水改善計畫」辦理，以彰顯用水正義。	非本會業務職掌範圍。		
二、分組審查決議：				
原住民族綜合發展基金				
(一)	截至106年8月底止，原住民微型經濟活動貸款（微笑貸）之逾放比率高達13.15%。隨著原住民族綜合發展基金各項貸款金額增加，允宜加強控制逾期放款比率，爰建請原住民族委員會針對微笑貸繳款情形及輔導辦法，向立法院內政委員會提出書面報告。	本會業於109年7月6日以原民經字第1090039304號函，將書面報告檢送立法院在案。		
(二)	溫泉為原住民族重要資源，原住民族委員會歷年補助多項溫泉地區開發計畫，但部分計畫因地方政府執行進度落後，致近年來補助原住民族溫泉示範區計畫之預算執行情形未盡理想，執行率偏低，105年度53.59%、106年度48.17%、107年度7.4%。109年度原住民族綜合發展基金於「會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費」項下編列4,225萬元，補助辦理原住民族地區溫泉產業示範區計畫及溫泉相關業務所需經費，而108年度預算數4,225萬元，截至8月底均尚未核定，預算執行恐不如預期，109年度續編之預算能否執行容有待斟酌。綜上所述，建請原住民族委員會應視地方政府需要提供必要協助，依預算執行情形審慎編列預算，並請於2個月內向立法院內政委員會提出檢討改善之書面報告。	本會業於109年8月11日以原民經字第1090047401號函，將書面報告檢送立法院在案。		